



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Кемеровская область

город Междуреченск

Администрация Междуреченского городского округа

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 30.12.2019 № 3013-п

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ»

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Уставом муниципального образования «Междуреченский городской округ»:

1. Утвердить прилагаемый Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» (далее – Порядок) согласно приложению.

2. Отделу информационных технологий организационно-кадрового управления администрации Междуреченского городского округа (Васильева Н.В.) обеспечить размещение настоящего постановления на официальном сайте администрации Междуреченского городского округа в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы Междуреченского городского округа по экономике и финансам Легалову Т.В.

Глава Междуреченского городского округа

В.Н. Чернов

**ПОРЯДОК
СОСТАВЛЕНИЯ И ВЕДЕНИЯ КАССОВОГО ПЛАНА ИСПОЛНЕНИЯ
БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ»**

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» (далее - кассовый план) разработан в соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и устанавливает правила составления и ведения кассового плана, а также состав и сроки предоставления сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

1.2. В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, под кассовым планом понимается прогноз кассовых поступлений в бюджет муниципального образования «Междуреченский городской округ» (далее – местный бюджет) и кассовых выплат из местного бюджета в текущем финансовом году.

При организации исполнения местного бюджета в текущем финансовом году кассовый план определяет прогнозное состояние единого счета бюджета, включая временный кассовый разрыв и объем временно свободных средств, являющийся предельным объемом денежных средств, возможным к использованию на осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете местного бюджета.

1.3. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым управлением города Междуреченска (далее – финансовое управление).

1.4. Кассовый план на очередной финансовый год составляется с поквартальной разбивкой по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку.

1.5. В качестве единицы измерения показателей кассового плана применяются рубли.

1.6. Составление и ведение кассового плана осуществляется в электронном виде в автоматизированной системе «АЦК-Финансы» администрации Междуреченского городского округа (далее – программный комплекс «АЦК-Финансы»).

2. Порядок составления и ведения кассового плана

2.1. Составление кассового плана осуществляется на основании:

- прогноза поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Междуреченский городской округ» по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку;
- кассового плана по расходам бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку;
- прогноза кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» по форме согласно приложению 4 к настоящему Порядку.

2.2. В целях формирования показателей для составления кассового плана главные администраторы доходов местного бюджета и главные администраторы источников финансирования дефицита местного бюджета в течение 3 дней после принятия Советом народных депутатов Междуреченского городского округа решения о бюджете муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год и плановый период (далее - решение о местном бюджете), но не позднее 29 декабря текущего года, представляют в отдел доходов и экономического анализа финансового управления кассовый план по доходам бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год и прогноз кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год по формам согласно приложениям 5, 6 к настоящему Порядку.

2.3. Отдел бюджетного учета и отчетности финансового управления до 29 декабря текущего года представляет в отдел доходов и экономического анализа финансового управления прогнозные данные об остатках бюджетных средств (в разрезе бюджетов) на едином счете местного бюджета на начало очередного финансового года исходя из кассовых поступлений и кассовых выплат из местного бюджета в текущем году.

2.4. Отдел доходов и экономического анализа финансового управления анализирует, уточняет полученную информацию и не позднее 29 декабря текущего года на основании сводной бюджетной росписи местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период (далее - сводная бюджетная роспись) формирует в программном комплексе «АЦК - финансы» прогноз поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год и прогноз кассовых поступлений и выплат по источникам финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год по формам согласно приложениям 2, 4 к настоящему Порядку.

2.5. Отдел доходов и экономического анализа финансового управления

не позднее 29 декабря текущего года формирует в программном комплексе «АЦК - финансы» прогноз безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год (за исключением доходов бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет и возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет) по форме согласно приложению 2 к настоящему Порядку.

2.6. Главные распорядители средств местного бюджета в течение 3 дней после принятия решения о местном бюджете, но не позднее 29 декабря текущего года, одновременно с предоставлением бюджетной росписи расходов на очередной финансовый год формируют в программном комплексе «АЦК-финансы» кассовый план по расходам бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

2.7. Бюджетный отдел финансового управления проверяет соответствие представленных главными распорядителями средств местного бюджета данных прогноза кассовых выплат из местного бюджета на очередной финансовый год данным годовых назначений сводной бюджетной росписи и не позднее 29 декабря текущего года формирует в программном комплексе «АЦК - финансы» кассовый план по расходам бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год по форме согласно приложению 3 к настоящему Порядку.

2.8. Бюджетный отдел финансового управления до 31 декабря текущего года формирует кассовый план исполнения бюджета муниципального образования «Междуреченский городской округ» на очередной финансовый год по форме согласно приложению 1 к настоящему Порядку и направляет на утверждение начальнику финансового управления.

2.9. В ходе исполнения местного бюджета в кассовый план могут вноситься изменения в случаях внесения изменений в сводную бюджетную роспись.

2.10. Все изменения в кассовый план в соответствии с требованиями настоящего Порядка вносятся соответствующими отделами финансового управления одновременно с внесением изменений в сводную бюджетную роспись.

Начальник финансового управления
города Междуреченска

Э.Н.Попова

Финансовое управление города Междуреченска
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Утверждаю:
Начальник финансового управления
города Междуреченска

_____ (подпись) (расшифровка подписи)

_____ (дата утверждения)

Кассовый план исполнения бюджета
муниципального образования "Междуреченский городской округ"
на _____ год

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Кассовый план				
		На год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ -						
всего						
в том числе:						
КАССОВЫЕ ВЫПЛАТЫ -						
всего						
в том числе:						
КАССОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ И ВЫПЛАТЫ ПО ИСТОЧНИКАМ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА -						
всего						
в том числе:						

Заместитель начальника финансового управления-
начальник отдела доходов и экономического анализа

_____ (расшифровка подписи)

Начальник бюджетного отдела

_____ (расшифровка подписи)

Финансовое управление города Междуреченска
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Прогноз поступлений доходов в бюджет
муниципального образования "Междуреченский городской округ"
на год

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Кассовый план				
		На год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
ВСЕГО						
в том числе:						

Заместитель начальника финансового управления-
начальник отдела доходов и экономического анализа _____

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____

_____ (расшифровка подписи)

Финансовое управление города Междуреченска
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Кассовый план по расходам бюджета
муниципального образования "Междуреченский городской округ"
на год

Главный распорядитель средств местного бюджета: _____

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Кассовый план				
		На год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
ВСЕГО						
в том числе:						

Руководитель _____

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____

_____ (расшифровка подписи)

Финансовое управление города Междуреченска

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Прогноз кассовых поступлений и выплат
по источникам финансирования дефицита бюджета
муниципального образования "Междуреченский городской округ"
на _____ год

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Кассовый план				
		На год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
ПОСТУПЛЕНИЯ ИЗ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА						
всего						
в том числе:						
ВЫПЛАТЫ ИЗ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА						
всего						
в том числе:						

Заместитель начальника финансового управления-
начальник отдела доходов и экономического анализа

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(расшифровка подписи)

Финансовое управление города Междуреченска
(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Кассовый план по доходам бюджета
муниципального образования "Междуреченский городской округ"
на _____ год

Главный администратор доходов местного бюджета: _____

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Кассовый план				
		На год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
ВСЕГО						
в том числе:						

Руководитель _____

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____

_____ (расшифровка подписи)

Финансовое управление города Междуреченска

(наименование органа, организующего исполнение бюджета)

Прогноз кассовых поступлений и выплат
по источникам финансирования дефицита бюджета
муниципального образования "Междуреченский городской округ"

на год

Главный администратор источников
финансирования дефицита местного бюджета: _____

Единица измерения: рубли

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Кассовый план				
		На год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
ПОСТУПЛЕНИЯ ИЗ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА						
всего						
в том числе:						
ВЫПЛАТЫ ИЗ ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА						
всего						
в том числе:						

Руководитель _____

_____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____

_____ (расшифровка подписи)